

UBIKASOLUCIONES CIA.LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO 2013

Ubikasoluciones Cia.Ltda. es una empresa que inicia sus actividades comerciales el 16 de octubre del 2009, su actividad económica es: **VENTA AL POR MAYOR Y POR MENOR DE ACCESORIOS, PARTES Y PIEZAS DE VEHICULOS AUTOMOTORES.**

Continuando con el proceso de regularización de los registros contables de la compañía en el año 2013 se procede a realizar un análisis en base a la documentación existente, producto de las inconsistencias de los periodos anteriores, se registran saldos errados por lo que se procede a las respectivas correcciones.

Durante este año la empresa ha realizado transacciones minimas para poder mantener a la empresa estable mientras se realizaba el proceso de rectificaciones. En este año los socios de la compañía deciden que las utilidades retenidas se distribuirán pero en base a la liquidez de la empresa.

Los Estados Financieros que se acompañan y las presentes Notas a los Estado Financieros han sido aprobados el 15 de marzo del 2014 por los socios de la Compañía en Junta General según consta en el Acta que se adjunta.

La empresa labora sin personal en relación de dependencia a su cargo ya que la administración continua haciéndose cargo del manejo administrativo y logístico, con el apoyo ocasional de personal que presta sus servicios en casos especiales. Esto mientras la empresa logra fortalecerse.

Los Estados Financieros adjuntos han sido elaborados conforme a lo que dicta las Normativa vigente.

Entre las Políticas de la Empresa están:

- La empresa compra los materiales necesarios para cubrir la necesidad de la demanda del cliente y no tendrá stock en los inventarios de la compañía.
- No contratara personal en relación de dependencia ya que al ser una empresa muy pequeña que está iniciando el Representante Legal será el encargado de realizar todo el manejo tanto administrativo como logístico, contando solo para ciertas negociaciones con servicios ocasiones de personal independiente.
- Las ventas se las realizara al contado o máximo se otorgara un plazo de 30 días de crédito.
- Los Proveedores serán cancelados al contado mientras se logra que la empresa tramite créditos con dichos proveedores.
- Los Activos fijos al ser nuevos no requerirán ningún ajuste por cuanto el valor registrado en libros es el razonable.

ANALISIS POR CUENTAS

Caja-Bancos

El saldo de esta cuenta se encuentra conciliado con el Estado de Cuenta del Banco al 31 de diciembre del 2013.

Clientes

El saldo de esta cuenta refleja la venta del 14 de noviembre del 2013, la misma que es cancelada en el mes de enero del 2014.

Inventarios

La empresa trabaja sin stock de inventarios, compra lo que requiere para la entrega inmediata al cliente, por lo cual no refleja saldos iniciales ni finales de inventario lo que implica que no hay ningún ajuste como indica la normativa.

Creditos Tributarios

Los valores en estas cuentas están conciliados y confirmados respaldados con la respectiva documentación.

Propiedad Planta y Equipo

Los Activos al ser adquisiciones nuevas, reflejan los valores reales, a los cuales se han aplicado las correspondientes depreciaciones en los porcentajes que dicta la Normativa Tributaria.

Proveedores

Este saldo refleja las facturas del personal ocasional independiente que fue contratado tanto en el área contable como en el área operativa, estas cuentas se cancelan en el año 2014, y están respaldadas con las correspondientes facturas que cumplen los requisitos de ley.

Otras Cuentas y Documentos por Pagar

En esta cuenta se encuentra el saldo del Impuesto a la Renta por pagar del año 2011 por 340.44 USD, el mismo que fue reportado en el año 2013, Impuesto por pagar del año 2012 por 244.20 USD, anticipo del impuesto a la renta para el año 2013 por 209.29 USD, Retenciones de IVA y de Fuente de los meses de noviembre y diciembre por 825.24 USD, saldos de las declaraciones sustitutivas de los años 2011 y 2012 por 181.03 USD, Multas por pagar producto de las declaraciones sustitutivas por 230.00 USD y el impuesto a la renta por pagar del año 2013 por 257.65 USD. Todas las declaraciones fueron procesadas a finales del año 2013 y en los primeros meses del año 2014, por lo que las cancelaciones se reflejan en el presente año.

Prestamos Socios

La empresa en este año ha continuado sin liquidez por lo que los socios han tenido que inyectar efectivo a través de préstamos para cubrir las obligaciones financieras de la misma

Patrimonio

En este grupo se puede apreciar el saldo de las utilidades retenidas de los años 2010, 2011 y 2012 así como la utilidad del ejercicio económico 2013. El saldo del capital pagado y la reserva legal correspondiente cuyo objetivo es proteger el patrimonio de la empresa en caso de pérdidas

Ventas Netas

Esta cuenta refleja el saldo respaldado por las facturas emitidas a dos clientes Seguros Equinoccial y Ace Seguros.

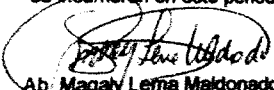
Compras de bienes no producidos por la sociedad

Aplicando las políticas de la empresa, las compras que se realizan son para cubrir los pedidos exclusivos de los clientes y están respaldadas con comprobantes válidos de acuerdo a la normativa vigente con la correspondiente aplicación de las retenciones de ley

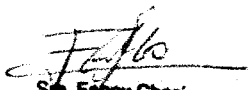
Gastos Operacionales

Este grupo de gastos refleja el 26% del total de las ventas, en este año se refleja las facturas por los servicios ocasionales prestados por el personal independiente que ayudo con el proceso de verificación, rectificación, de la información contable-financiera, así como del personal que colaboro para la obtención de los ingresos de la compañía.

El gasto por depreciación de la propiedad planta y equipo y otros gastos mínimos que se incurrieron en este periodo.


Ab. Magaly Lema Maldonado
C.I. 1797670327

REPRESENTANTE LEGAL


Sra. Fanny Chasi
C.I. 0501796585
CBA-24381
CONTADOR